

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١٥ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالربيعية

القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالربيعية ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمتتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إننا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالربيعية

القصيم – المملكة العربية السعودية

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المنبذة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض وهيكلا ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر – محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٤ شوال ١٤٤٤هـ الموافق ١٤ مايو ٢٠٢٣م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٢٢,١٣١	٣,٦٨١	(٣)	النقد لدى البنوك
<u>٢٢,١٣١</u>	<u>٣,٦٨١</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٦٤٦,٦٤٧	٦٢١,٨٦٢	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٥٩٠,٤٨٦	٥٩٠,٤٨٦	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
٤,٥٠٥	٣,٧١٠	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>١,٢٤١,٦٣٨</u>	<u>١,٢١٦,٠٥٨</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>١,٢٦٣,٧٦٩</u>	<u>١,٢١٩,٧٣٩</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٢٥,٠٠٠	٦١,٦٦٤	(٨)	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
<u>٢٥,٠٠٠</u>	<u>٦١,٦٦٤</u>		<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>صافي الأصول</u>
١,٢٣٠,٨١٧	١,١٤٩,١٢٣		صافي الأصول غير المقيدة
٧,٩٥٢	٨,٩٥٢	(١١)	صافي الأصول المقيدة
<u>١,٢٣٨,٧٦٩</u>	<u>١,١٥٨,٠٧٥</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>١,٢٦٣,٧٦٩</u>	<u>١,٢١٩,٧٣٩</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> م ٢٠٢١/١٢/٣١	<u>إجمالي</u> م ٢٠٢٢/١٢/٣١	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٢٥,٠٠١	٧٢,٣٠٠	.	٧٢,٣٠٠		التبرعات النقدية العامة
٦,٠٠٢	١,٠٠٠	١,٠٠٠	.		تبرعات الزكاة النقدية
٢٨,٠٠٠	١٥,٣٠٠	.	١٥,٣٠٠		إيرادات استثمارية
٥٩,٠٠٣	٨٨,٦٠٠	١,٠٠٠	٨٧,٦٠٠		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
٤٣,٠٢٥	٩٥,٢٥٥	.	٩٥,٢٥٥	(٩)	مصروفات البرامج والأنشطة
٤٦,٥٩٦	٤٨,٤٥٩	.	٤٨,٤٥٩	(١٠)	المصاريف العمومية والإدارية
٢٥,٧٤٥	٢٤,٧٨٥	.	٢٤,٧٨٥		مصروفات استهلاك الأصول الثابتة
٧٩٥	٧٩٥	.	٧٩٥		استنفاذ الأصول الغير ملموسة
١١٦,١٦١	١٦٩,٢٩٤	.	١٦٩,٢٩٤		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
(٥٧,١٥٨)	(٨٠,٦٩٤)	١,٠٠٠	(٨١,٦٩٤)		<u>التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة</u>
(٥٧,١٥٨)	(٨٠,٦٩٤)	١,٠٠٠	(٨١,٦٩٤)		<u>التغير في صافي الأصول</u>
١,٢٩٥,٩٢٧	١,٢٣٨,٧٦٩	٧,٩٥٢	١,٢٣٠,٨١٧		صافي الأصول في بداية السنة
١,٢٣٨,٧٦٩	١,١٥٨,٠٧٥	٨,٩٥٢	١,١٤٩,١٢٣		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٥٧,١٥٨)	(٨٠,٦٩٤)	التغير في صافي الأصول
٢٥,٧٤٥	٢٤,٧٨٥	إهلاك الأصول الثابتة
٧٩٥	٧٩٥	استنفاد الأصول غير ملموسة
(٣٠,٦١٨)	(٥٥,١١٤)	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
١١,١٨٣	.	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية
١٩,٢٥٠	٣٦,٦٦٤	مصرفات مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
(١٨٥)	(١٨,٤٥٠)	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
(٤,٤٤٥)	.	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
(٥,٣٠٠)	.	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٩,٧٤٥)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٩,٩٣٠)	(١٨,٤٥٠)	إضافات أصول غير ملموسة
٣٢,٠٦١	٢٢,١٣١	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٢٢,١٣١	٣,٦٨١	التغير في النقدية خلال الفترة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية

(٢/١) المركز الرئيسي : القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٥٥٥) بتاريخ ٢١ / ٠٤ / ١٤٤٢ هـ .

(٤/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/ أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(١/ ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ ج) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

* وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بايضاح الاصول الثابتة

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
<u>٢٢,١٣١</u>	<u>٣,٦٨١</u>	نقد بالبنوك
<u>٢٢,١٣١</u>	<u>٣,٦٨١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الأهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البدي ان
٤٢١,٦٠٠	٤٢١,٦٠٠	.	.	.	٤٢١,٦٠٠	.	٤٢١,٦٠٠	%٠	الأراضي
٢٢١,٢٤٧	١٩٧,١١١	٤٠٦,٢٨٩	٢٤,١٣٦	٣٨٢,١٥٣	٦٠٣,٤٠٠	.	٦٠٣,٤٠٠	%٤	المباني
٢	٢	٣٢,٤٧٩	.	٣٢,٤٧٩	٣٢,٤٨١	.	٣٢,٤٨١	%١٥	الألات والمعدات المكتبية
٢	٢	١٦,٨٩٠	.	١٦,٨٩٠	١٦,٨٩٢	.	١٦,٨٩٢	%١٠	الأثاث المكتبي
٣,٧٩٦	٣,١٤٧	١,٢٩٨	٦٤٩	٦٤٩	٤,٤٤٥	.	٤,٤٤٥	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٦٤٦,٦٤٧	٦٢١,٨٦٢	٤٥٦,٩٥٦	٢٤,٧٨٥	٤٣٢,١٧١	١,٠٧٨,٨١٨	.	١,٠٧٨,٨١٨		الإجمالي

(٦) الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الاستنفاد نهاية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجموع الاستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد	البدي ان
٤,٥٠٥	٣,٧١٠	١,٥٩٠	٧٩٥	٧٩٥	٥,٣٠٠	.	٥,٣٠٠	%٢٠	رخص البرامج والأنظمة
٤,٥٠٥	٣,٧١٠	١,٥٩٠	٧٩٥	٧٩٥	٥,٣٠٠	.	٥,٣٠٠		الإجمالي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مشروعات تحت التنفيذ</u>
٥٩٠,٤٨٦	٥٩٠,٤٨٦	مبنى مقر الجمعية
<u>٥٩٠,٤٨٦</u>	<u>٥٩٠,٤٨٦</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخرى</u>
٢٥,٠٠٠	٣٥,٥٠٠	اتعاب مهنية
.	٢٦,١٦٤	عهد مؤقتة
<u>٢٥,٠٠٠</u>	<u>٦١,٦٦٤</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالربيعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٣٥٥٥)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مصروفات البرامج والأنشطة</u>
٥,٠٢٥	.	مصاريف الاستثمار
١٢,٠٠٠	.	مصاريف حوكمة
١٨,٠٠٠	٩,٠٠٠	رواتب واجور ومافي حكمها
٥,٠٠٠	١٥,٥٠٠	بدل سكن
٣,٠٠٠	.	ايجار مكتب الدعوة
.	١,٥٢٠	تأمينات اجتماعية
.	٢٠,٢٥٠	نهاية خدمة
.	٢١,٣٠٠	عمل إضافي
.	٢٧,٦٨٥	تجديد إقامة
<u>٤٣,٠٢٥</u>	<u>٩٥,٢٥٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية</u>
١٩,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	الرواتب والأجور الاساسية
٣٣٢	.	مستلزمات مكتبية
٣,٤٠٠	.	مطبوعات
٢٠	.	مواد التنظيف
٩٧	.	مستلزمات المطبخ
١,٥٨٠	.	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٢٦٤	.	أدوات مستهلكة مصروفة
٢,٥٠٠	.	اجور تحميل وتنزيل
١,٣٨٥	٣,٦٠٠	عقود الصيانة والتشغيل
١,٠٠٠	.	مصاريف الدعاية والاعلان
٦٦٦	.	اليافطات الإعلانية
.	٣,١٤٠	بريد وبرقيات
٣٠٠	.	سفریات عمل - داخلية
١٥٠	.	صيانة وإصلاح
٢,٥٥٢	٢,٤٠٤	الهاتف والفاكس والإنترنت
١٣,٣٥٠	١٥,٣١٥	رسوم مهنية
<u>٤٦,٥٩٦</u>	<u>٤٨,٤٥٩</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) صافي الأصول المقيدة</u>
٧,٩٥٢	٨,٩٥٢	تبرعات وإيرادات مقيدة
<u>٧,٩٥٢</u>	<u>٨,٩٥٢</u>	<u>الإجمالي</u>